

SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„RŪPE”

STARPPERIODA FINANŠU PĀRSKATS PAR PERIODU NO

2016.GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 31.DECEMBRIM

**Alūksnē
2016**

Vadības ziņojums

SIA „Rūpe” Alūksnes pilsētā un desmit Alūksnes novada pagastos nodrošina ūdensapgādi un kanalizācijas notekūdeņu novadīšanu. Uzņēmuma galvenie darbības veidi ir ūdens ieguve, attīrīšana un sadale, notekūdeņu savākšana un attīrīšana, atkritumu apsaimniekošana un asenizācijas pakalpojumi.

SIA “Rūpe” Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā ir reģistrēts 1991. gada 23. decembrī, Reģ. Nr.53203000201.

SIA “Rūpe” juridiskā adrese ir Brūža iela 6, Alūksne, Alūksnes novads, LV-4301, šajā adresē ir uzņēmuma birojs. Uzņēmējdarbība tiek veikta Alūksnes pilsētā un Alūksnes novada teritorijā.

Alūksnes novada pašvaldība ir vienīgais kapitāldaļu turētājs. Uz šo brīdi SIA “Rūpe” pamatkapitāls ir 1842431 EUR.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pārskata periodā SIA “Rūpe” ir sniegusi ūdensapgādes, kanalizācijas, atkritumu apsaimniekošanas un asenizācijas pakalpojumus. Līdztekus SIA “Rūpe” piedāvā ūdensvada un kanalizācijas remonta un ierīkošanas pakalpojumus, konteineru pārdošanu un īri, ūdens skaitītāju uzstādīšanas un plombēšanas pakalpojumus.

Sabiedrības neto apgrozījums 2015. un 2016.gados EUR

	2016.gada	2015.gada	+/-, %
Ieņēmumi no ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem	486044	358663	+35.52
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	220991	227420	-2.83
Ieņēmumi no asenizācijas pakalpojumiem	13939	12960	+7.55
Ieņēmumi no cietiem pakalpojumiem	13563	20233	-32.97
Kopā:	734537	619276	+18.61

2016.gada noslēgti 29 jauni līgumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu un 93 jauni līgumi par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu. 2016.gada lauzti 17 līgumi par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu. Lai nodrošinātu kvalitatīvus ūdenssaimniecības pakalpojumus, 2016.gada SIA “Rūpe” ir veikusi ieguldījumus pamatlīdzekļos un jauna inventāra iegādē:

- Veikta ūdensapgādes sistēmas dezinfekcija Jaunalūksnes pagasta Kolberģa ciemā,
- Uzstādīta atdzelžošanas iekārta Jaunalūksnes pagasta Bejas skolā,
- Veikta dziļurbuma renovācija Jaunalūksnes pagastā,
- Veiktas ūdens atdzelžošanas staciju apkopes Zeltiņos, Jaunalūksnē, Jaunlaicēnē, Ilzenē, Mārkalnē,
- Veikts asenizācijas mašīnas remonts,
- Veikts frekvenču pārveidotāja remonts,
- Iegādāts elektrometināmais automāts un veikta 3 darbinieku apmācība darbam ar iekārtu;
- Iegādāts jauns perforators,
- Renovēti notekūdeņu attīrīšanas iekārtās dūņu dīķi Mālupē,
- Veikta septiņu pārbūve Alūksnē, Tirgotāju ielā 6,
- Veikta ūdens mezglu pārbūve Alsviķu, Ilzenes un Pededzes pagastos,
- Veikta Mālupes atdzelžošanas stacijas drenāžas sistēmas renovācija,
- Alsviķu pagasta Strautiņos veikta kanalizācijas sistēmas atjaunošana;
- Izbūvētas atdzelžošanas stacijas Pededzes, Ziemera pagastos un Alūksnē, Pleskavas ielā;
- Veikta ūdensvada izbūve Ganību ielā;
- Veiktas ūdens sistēmu dezinfekcijas Pededzes, Ziemera pagastos un Alūksnē, Pleskavas ielā ;
- Veikta Alūksnes kanalizācijas sūkņu staciju un notekūdeņu attīrīšanas iekārtu tehniskā apkope un sūkņu remonts;
- Iegādāti un uzstādīti 231 jauni c klases ūdens skaitītāji, tajā skaitā 187 skaitītāji privātmājās, 21 – juridiskām personām, 23 daudzdzīvokļu māj

2016.gada saņemti izsaukumi uz 18 maģistrālo ūdensvada un kanalizācijas tīklu avārijām un 104 avāriju atzaros pie klientiem. Visos gadījumos avārijas ir novērstas.

Lai nodrošinātu kvalitatīvus atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus 2016.gada SIA "Rūpe" ir veikusi ieguldījumus pamatlīdzekļos un jauna inventāra iegādē:

- iegādāti trīsdesmit 240 l konteineri un četrdesmit četri 140 l konteineri, kā arī lietoti divdesmit 240 l konteineri;
- iegādātas jaunas riepas atkritumu vedējam Volvo FL 280.

2016.gada maijā SIA "Rūpe" piedalījās atklātajā konkursā "Atkritumu apsaimniekošana Alūksnes novada teritorijā" (ID Nr. ANP 2016/5).

2016.gada 29.jūnijā tika izsludināts iepirkums "Būvprojektu "Kanalizācijas tīklu paplašināšana Alūksnē" un "Ūdensapgādes tīklu paplašināšana Alūksnē" izstrāde un autoruzraudzības pakalpojumi".

2016.gadā ir sniegta informācija par SIA "Rūpe" darbību laikrakstā "Malienas ziņas" 23.03.2016. un 22.06.2016.

2016. gadā veiktas šādas darbinieku apmācības:

- 2 darbinieku apmācība –kursi elektrodrošības B grupa;
- 3 darbinieki apmācīti darbam ūdens sagatavošanas staciju apkalpošanā;
- 2 darbinieki piedalījās seminārā par lietus ūdeņu apsaimniekošanu;
- 2 darbinieki piedalījās seminārā par pašvaldību saistošo noteikumu izstrādāšanu ūdenssaimniecībām;
- 1 darbinieks piedalījās seminārā par grāmatvedības darba aktualitātēm un nodokļiem ;
- 2 darbinieki piedalījās seminārā par saistošo noteikumu izstrādi sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas un lietošanas jomā;
- 2.darbinieki piedalījās seminārā par aktualitātēm ūdenssaimniecības infrastruktūras uzturēšanā un remontā;
- 2.darbinieki piedalījās seminārā par ACO lietus ūdens novadīšanas sistēmu.

Uzņēmuma darbības optimizēšanas nolūkos, tika likvidēta štata vieta "Komunālizzieneris". Tika izveidota jauna štata vieta "Ūdenssaimniecības būvinženieris".

Pēc dziļurbuma renovācijas Jaunalūksnes pagastā, būtiski uzlabojusies ūdens kvalitāte Kolbergā ciemā. Pēc atdzelžošanas iekārtu izbūves Pededzes, Ziemera pagastos un Alūksnē Pleskavas ielā, būtiski uzlabojusies ūdens kvalitāte.

Sabiedrības attīstība 2017.gadā

SIA "Rūpe" ir izstrādājusi attīstības plānošanas dokumentus, saskaņā ar ko Sabiedrības darbības galvenais stratēģiskais mērķis ir kvalitatīvu komunālo pakalpojumu nodrošināšana tās apkalpoto Alūksnes un Alūksnes novada pašvaldības teritorijās tādā veidā, lai:

1. tiktu ievērotas Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības;
2. nepārtraukti tiktu nodrošināti ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumi;
3. pakalpojums atbilstu SIA "Rūpe" izvirzītajiem pakalpojuma kvalitātes kritērijiem;
4. SIA "Rūpe" darbotos rentabli, izmantojot ilgtspējīgus risinājumus un labākās pieejamās tehnoloģiskās metodes;
5. sniegtie pakalpojumi būtu elastīgi, t.i., lai maksimāli tiktu nodrošināta individuāla pieeja atbilstoši katra klienta vajadzībām, nesadārdzinot to izmaksas.

Ņemot vērā iepriekš minētos mērķus ir izvirzīti uzdevumi, kas realizējami 2017.gadā:

- Kopā ar pašvaldību turpināt darbu, lai panāktu 100% pilsētas un novada iedzīvotāju līdzdalību sadzīves atkritumu apsaimniekošanā;
- Izglītēt un iesaistīt novada iedzīvotājus atkritumu šķirošanā;
- Turpināt Alūksnes pilsētas ūdenssaimniecības attīstības atbalsta pasākumu plānošanu 2014.-2020.gada plānošanas periodam;
- Izstrādāt būvprojektu „Kanalizācijas sistēmas izbūve Glika ielā, Alūksnē”;
- Izstrādāt būvprojektu „Ūdensvada sistēmas izbūve Glika ielā, Alūksnē”;
- Izstrādāt būvprojektu „Kanalizācijas sistēmas pārbūve Kārķu ielā, Alūksnē”;
- Uzsākt esošo ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu inventarizāciju;
- Uzsākt projekta realizāciju „Ūdenssaimniecības pakalpojumu attīstība Alūksnē, III kārtā” (iesniegt iesniegumu VARAM un veikt iepirkumu būvprojekta projektēšanas darbiem);
- Uzbūvēt ūdensvada un kanalizācijas sistēmas Glika ielā.

Sabiedrības attīstības riski

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pakalpojumu pircēju un pasūtītāju parādi. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem un kredītsaistības.

Lielākie riski pašreizējās ekonomiskās situācijas apstākļos Sabiedrības 2017.gada saimnieciskajā darbībā:

- Pieprasījuma samazināšanās pēc Sabiedrības sniegto pakalpojumu apjoma;
- Pakalpojumu pircēju maksātspējas pasliktināšanās, kas varētu apgrūtināt Sabiedrību kārtot savas parādsaistības.

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 7998 euro apmērā, tās pamatdarbības naudas plūsma 2016.gada ir bijusi pozitīva. Lai uzlabotu uzņēmuma finansiālo situāciju, 2015.gadā tika izstrādāts jauns ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifs, kas ir apstiprināts ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 2015.gada 5.novembra lēmumu Nr. 137. Tarifs tiek piemērots ar 2016.gada 1.janvāri un nodrošinās rentablu uzņēmuma darbību un pozitīvu naudas plūsmu ilgtermiņā.

Informācija par svarīgiem notikumiem pēc pārskata perioda beigām

Pēc bilances termiņa nekādas būtiskas finansiālās saimnieciskās darbības izmaiņas nav notikušas.

Vadības priekšlikums peļņas izlietošanai:

2016. gada peļņu novirzīt iepriekšējo periodu zaudējumus segšanai.



Artis Svīklis
Valdes loceklis

2017. gada 20.janvāris

SIA "RŪPE"

Starpperioda finanšu pārskats par periodu no 2016.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim

FINANŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gada 12 mēnešiem

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	2016.gada 12 mēneši	2015.gada 12 mēneši
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums	732822	618783
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	983563	934384
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	-250741	-315601
4. Administrācijas izmaksas	80548	90484
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	362401	326237
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	21166	-44327
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1583	8485
9. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	8363	-44006
10. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	8363	-44006
11. Atliktais nodoklis		
12. Pārējie nodokļi	365	390
13. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	7998	-44396

Valdes loceklis  Artis Sviklis

SIA "RŪPE"

Starpperioda finanšu pārskats par periodu no 2016.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim

FINANŠU PĀRSKATS

Balnce uz 2016.gada 31.decembri (1)

Aktīvs	31.12.2016.	31.12.2015.
	EUR	EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi		
I. Nemateriālie ieguldījumi		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2510.21	7140.03
Nemateriālie ieguldījumi kopā	2 510	7 140
II. Pamatlīdzekļi	0	
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	7094506.12	7242737.24
2. Iekārtas un mašīnas	2694888.74	2953480.99
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	26244.65	34881.77
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5310.96	11668.32
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	0
Pamatlīdzekļi kopā	9820950	10 242 768
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	9 823 461	10 249 908
2. Apgrozāmie līdzekļi	0	
I. Krājumi	0	
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7244.49	8204.11
Krājumi kopā	7 244	8 204
II. Debitori	0	
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	121019.22	99914.49
Avansa maksājumi par precēm	952.2	0
2. Citi debitori	500	
3. Nākamo periodu izmaksas	1905.66	2401.51
Debitori kopā	124 377	102 316
III. Nauda	105879.34	71167.81
Apgrozāmie līdzekļi kopā	237 501	181 688
Aktīvu kopsomma	10 060 962	10 431 596

Valdes loceklis



Artis Svīklis

SIA "RŪPE"

Starpperioda finanšu pārskats par periodu no 2016.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim

FINANŠU PĀRSKATS

Balance uz 2016.gada 31.decembri (2)

Pasīvs	31.12.2016.	31.12.2015.
	EUR	EUR
1. Pašu kapitāls		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1842431	1825837
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	108114.07	108114.07
3. Rezerves:		
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		
b) pārējās rezerves		
4. Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-313191.89	-268796.61
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	7998.06	-44395.28
Pašu kapitāls kopā	1 645 351	1 620 759
2. Uzkrājumi		
1. Citi uzkrājumi		12655.09
Uzkrājumi kopā	-	12 655
3. Kreditori		
I. Ilgtermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	366753.48	381070.96
2. Pārējie kreditori	0	7581.69
3. Nākamo periodu ieņēmumi	7585664.56	7944605.4
4. Atliktā nodokļa saistības	0	
Ilgtermiņa kreditori kopā	7 952 418	8 333 258
II. Īstermiņa kreditori	0	
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	52146.48	43740
2. Citi aizņēmumi	0	0
3. No pircējiem saņemtie avansi	2309.71	1845.73
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6598.46	9143.94
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	2870.11	17998.42
6. Pārējie kreditori	10236.9	17851.86
7. Nākamo periodu ieņēmumi	360620.4	362299.96
8. Uzkrātās saistības	28410.25	12044.04
Īstermiņa kreditori kopā	463 192	464 924
Kreditori kopā	8 415 610	8 798 182
Pasīvu kopsumma	10 060 962	10 431 596

Valdes loceklis



Artis Svīklis

SIA "RŪPE"

Starpperioda finanšu pārskats par periodu no 2016.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim

FINANŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2016.gada 12 mēnešiem

(pēc netiešās metodes)

	Par 2016.gada 12 mēnešiem	Par 2015.gada 12 mēnešiem
I Pamatdarbības naudas plūsma:		
1 Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	15 605	- 44 006
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums;	484 655	443 873
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	1 869	4 063
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem);	- 12 655	- 1 334
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām;	-	-
g) izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība;	-	335
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	1 583	8 485
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas	- 360 620	- 325 744
2 Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	130 437	85 672
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	- 21 105	- 56 838
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	960	70
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	- 17 695	- 145 867
3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	92 597	- 116 963
4 Izdevumi procentu maksājumiem	- 1 583	- 8 485
6 Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem un dabas resursu nodokļa maksājumiem	- 365	- 390
7 Dabas resursu nodoklis	-	-
8 Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	90 650	- 125 838
Pamatdarbības neto naudas plūsma	90 650	- 125 838
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3 Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	- 66 621	- 1 645 054
4 Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	- 66 621	- 1 645 054
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1 Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	16 594	334 730
2 Saņemtie aizņēmumi	40 567	384 000
3 Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	511 545
4 Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	- 46 478	- 251 352
5 Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-	11 221
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	10 683	967 702
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V Pārskata perioda neto naudas plūsma	34 711	- 803 190
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	71 168	874 358
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	105 879	71 168

Valdes loceklis



Artis Sviklis

SIA "RŪPE"

Starpperioda finanšu pārskats par periodu no 2016.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim

FINANŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2016.gada 12 mēnešiem

			Pārskata periods 2016.gada 12 mēneši	Iepriekš. periods 2015.gada 12 mēneši
1	Pamatkapitāls			
		Atlikums pēc bilances uz: 01.01.	1825837	1491107
		Palielinājums	16594	334730
		Samazinājums	0	
	Atlikums pēc bilances uz: 31.12.	1842431	1825837	
2	Ilgermiņa ieguldījumu parvētēšanas rezerve			
		Atlikums pēc bilances uz: 01.01.	108114	108114
		Palielinājums	0	
		Samazinājums	0	
	Atlikums pēc bilances uz: 31.12.	108114	108114	
3	Pārējās rezerves			
		Atlikums pēc bilances uz: 01.01.	0	73226
		Palielinājums	0	
		Samazinājums	0	73226
	Atlikums pēc bilances uz: 31.12.	0	0	
4	Nesadalītā peļņa			
		Atlikums pēc bilances uz: 01.01.	-313192	-342022
		Atlikums pēc bilances uz: 31.12.	-305194	-313192
5	Pašu kapitāls (kopā)			
		Atlikums pēc bilances uz: 01.01.	1620759	1330425
		Atlikums pēc bilances uz: 31.12.	1645351	1620759

Valdes loceklis



Artis Sviklis

SIA "RŪPE"

Starpperioda finanšu pārskats par periodu no 2016.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim

Informācija par darījumiem, kuru summa pārsniedz 500.00 EUR

Datums	Numurs	Darījuma summa ar PVN (EUR)	Darījuma apraksts	Darījuma partnera nosaukums
03.10.2016.	396	783.79	Automatizētas vadības sistēmas darbības nodrošināšana un profilaktiskie apkopes darbi	ZRA ELLAT SIA
04.10.2016.	429/R-16	563.30	Dzeramā ūdens rezervuāru apkope	Ūdens risinājumi SIA
06.10.2016.	703444121688	10637.64	Elektroenerģija	LATVENERGO AS
17.10.2016.	0229	3876.53	Par ievesto nešķīrotu atkritumu noglabāšanu	AP Kaudzītes SIA
19.10.2016.	BMB 167/2016	586.08	Kurināmā iegāde	BMB INVEST SIA
19.10.2016.	739JRC	896.01	Riepu iegāde	Jelgava RC SIA
20.10.2016.	PB15/2016	1040.24	Spectērpu iegāde	Partner Baltika SIA
21.10.2016.	01893-1/16	1650.00	Pamatlīdzekļa pārdošana	AKB serviss SIA
24.10.2016.	AK16 043463	506.30	Materiālu iegāde	Akvedukts SIA
27.10.2016.	4301-080	560.00	Pasta produkcija	Latvijas Pasts VAS
31.10.2016.	0244	3841.36	Par ievesto nešķīrotu atkritumu noglabāšanu	AP Kaudzītes SIA
31.10.2016.	1016100089R	1425.91	Degviela	Virši-A AS
31.10.2016.	1016100088R	1443.61	Degviela	Virši-A AS
01.11.2016.	457	783.79	Automatizētas vadības sistēmas darbības nodrošināšana un profilaktiskie apkopes darbi	ZRA ELLAT SIA
08.11.2016.	703230511562	12705.33	Elektroenerģija	LATVENERGO AS
14.11.2016.	2016-02	1680.00	Konsultācijas un dokumentācijas sagatavošana	Consulere SIA
15.11.2016.	EPLV - AV - 16-00199	1896.23	Notekūdeņu attīrīšanas iekārtu remonts	EVO PUMPS SIA
16.11.2016.	0257	3575.16	Par ievesto nešķīrotu atkritumu noglabāšanu	AP Kaudzītes SIA
30.11.2016.	0265	2987.50	Par ievesto nešķīrotu atkritumu noglabāšanu	AP Kaudzītes SIA
30.11.2016.	1016110092R	1013.16	Degviela	Virši-A AS
30.11.2016.	1016110091R	1562.17	Degviela	Virši-A AS
01.12.2016.	502	783.79	Automatizētas vadības sistēmas darbības nodrošināšana un profilaktiskie apkopes darbi	ZRA ELLAT SIA
02.12.2016.	BMB 192/2016	590.04	Kurināmā iegāde	BMB INVEST SIA
09.12.2016.	229-12-2016	960.74	Sūkņa remonts	HidroTehServiss SIA
09.12.2016.	703225091217	14704.04	Elektroenerģija	LATVENERGO AS
12.12.2016.	CV-439	514.25	Rakšanas pakalpojumi	Cejavējš V.I. IK
16.12.2016.	278	597.09	Dzeramā ūdens un notekūdeņu testēšana	Vitalitas SIA
16.12.2016.	0277	3837.35	Par ievesto nešķīrotu atkritumu noglabāšanu	AP Kaudzītes SIA
20.12.2016.	HVS 2961	723.93	Instrumentu iegāde	HARVIL SERVISS SIA
22.12.2016.	HVS 2963	524.00	Instrumentu iegāde	HARVIL SERVISS SIA
31.12.2016.	US 2	647.76	Automatizētas vadības sistēmas darbības nodrošināšana un profilaktiskie apkopes darbi	ZRA ELLAT SIA
31.12.2016.	0286	3898.63	Par ievesto nešķīrotu atkritumu noglabāšanu	AP Kaudzītes SIA
31.12.2016.	US 1	12361.86	Elektroenerģija	LATVENERGO AS
31.12.2016.	1016120092R	1020.50	Degviela	Virši-A AS
31.12.2016.	1016120091R	1118.82	Degviela	Virši-A AS
15.12.2016.	RV 16/12-04	13713.8	Ūdensvada izbūve	RERE.VIDE SIA

Finanšu pārskata pielikums

1. Grāmatvedības politika

Informācija par Sabiedrību

"Rūpe" SIA juridiskā adrese ir Brūža iela 6, Alūksne, Alūksnes novads, LV-4301. Sabiedrība ir reģistrēta Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 53203000201. Sabiedrības dalībnieks ir Alūksnes novada pašvaldība, kurai pieder 100% no Sabiedrības pamatkapitāla. Sabiedrības valdes loceklis ir Artis Sviklis. Sabiedrības revidents ir "Nexia Audit Advice" SIA un atbildīgā zvērinātā revidente Biruta Novika.

Pārskata sagatavošanas pamats

Starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un atbilstoši MK noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”. Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
- c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm un atlīdzību var pamatoti novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- a) Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- b) Ieņēmumi no dotācijām – pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas periodā.

Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz EUR 700. Iegādātie aktīvi zem EUR 700 tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Iegādāto datorprogrammu licenču iegādes vērtība iekļauj licenču iegādes izmaksas un izmaksas, kas radušās, ieviešot tās lietošanā.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālās ieguldījuma un pamatlīdzekļa iegādes vai pārvērtēšanas vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes (% gadā):

Nemateriālie ieguldījumi:	
Licences, datorprogrammas	20
Pamatlīdzekļi:	
Ēkas un būves	2-5
Iekārtas un mašīnas	10-20
Transporta līdzekļi	10-20
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	20
Citi pamatlīdzekļi	10-25

Pārvērtēšanas rezultātā radies vērtības pieaugums tiek uzrādīts pašu kapitāla postenī „Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve”. Pārvērtēšanas datumā uzkrāto nolietojumu palielina vai samazina proporcionāli pamatlīdzekļa iegādes vērtības vai citas vērtības, kas aizstāj iegādes vērtību finanšu pārskatos, izmaiņām tā, lai pamatlīdzekļa bilances vērtība pēc pārvērtēšanas būtu vienāda ar tā pārvērtēto vērtību (vai atskaita no pamatlīdzekļa iegādes vērtības vai citas vērtības, kas aizstāj iegādes vērtību finanšu pārskatos. Pamatlīdzekļu tekošās remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par tiešajām izmaksām, kas radušās, finansējot attiecīgo objektu laika periodā, kas nepieciešams, lai sagatavotu jaunizveidoto objektu tā paredzētajai lietošanai. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par aizņēmuma izmaksām periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Gadījumos, kad kāda nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamai vērtībai. Atgūstamā vērtība ir augstākā no attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai tad, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteņi saistītie nākotnes ekonomiskie labumi ieplūdis sabiedrībā un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Šādas izmaksas tiek norakstītas attiecīgā pamatlīdzekļa atlikušajā lietderīgās lietošanas periodā. Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes isākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās lietošanas laika un nomas perioda.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un ieņēmumiem no attiecīgā pamatlīdzekļa pārvērtēšanas rezerves norakstīšanas, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kurās viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no sabiedrības, un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais un atliktais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās pagaidu atšķirības galvenokārt radušās, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķināšanas vajadzībām, no aprēķinātajām atvaļinājumu saistībām, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem. Kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts ir atliktā nodokļa aktīvs. Tā kā nav pārliecības, ka nākamajos periodos būs pieejama ar nodokli apliekama peļņa, uz kuru varēs attiecināt atskaitāmās pagaidu starpības, kas veidojušās atliktā nodokļa aktīvu, atliktā nodokļa aktīvu finanšu pārskatā neatzīst (neuzrāda).

Patiesā vērtība

Patiesā vērtība atspoguļo vērtību, kādā var tik realizēts vai saistības nokārtotas normālos tirgus apstākļos. Ja pēc vadības domām, finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to uzskaites vērtības, patiesā vērtība tiek iegrāmatota un atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

Aplēšu lietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējuma novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

Posteņu pārklasifikācija

Saskaņā ar vadības viedokli pārskata periodā nav veiktas izmaiņas posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar iepriekšējiem pārskata periodiem.

Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kuri ir denominēti euro. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem, kuri denominēti euro. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās. Sabiedrības galvenais finanšu kreditors ir Valsts kase un AS Swedbank, kas kreditē sabiedrības ilgtermiņa un īstermiņa finanšu darījumus. Līdz ar to sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, un tas var būtiski ietekmēt tā darbības rezultātus. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atsavinātos finanšu instrumentus.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.